

別紙 提案書2 収支計画案 新旧対照表

No.	シート名	セル	修正前	修正後
1	・表紙 ・表紙 (例)	23行	運営権対価額	削除
2	・表紙 ・表紙 (例)	F23:H23	=IF('運営権対価'!E22="",0,'運営権対価'!E22*1000000) =IF('運営権対価 (例)'!E22="",0,'運営権対価 (例)'!E22*1000000)	削除
3	・表紙 ・表紙 (例)	F25:H25	=IF('運営権対価'!E23="",0,'運営権対価'!E23*1000000) =IF('運営権対価 (例)'!E23="",0,'運営権対価 (例)'!E23*1000000)	=IF('運営権対価'!E9="",0,'運営権対価'!E9*1000000) =IF('運営権対価 (例)'!E9="",0,'運営権対価 (例)'!E9*1000000) ※企業会計基準委員会「実務対応報告第35号」に則し、利息法の適用を前提としたことに伴うリンク先の修正。
4	・財務三表 ・財務三表 (例)	E9:E86	—	※0期の挿入 ※0期挿入に伴う準備期の財務指標の計上。これに伴うF列以降への影響に対する修正。
5	・財務三表 ・財務三表 (例)	C15	任意事業収入	削除 ※任意事業については、主たる事業とは別とした独立採算事業であるとともに、事業形態に大きく依存するものであることから、本財務三表に記載しないものとする。なお、任意事業については、市及び下水道使用者の負担に及ぶものでないことから収支等について記載を義務付けるものではないが、提案に当たり記載を必要とする場合は「様式集及び記載要領 様式28 任意事業」中に記載すること。
6	・財務三表 ・財務三表 (例)	C32	支払利息	借入金利息
7	・財務三表 ・財務三表 (例)	C33	—	運営権対価利息 ※企業会計基準委員会「実務対応報告第35号」に則し、利息法の適用を前提とした内容に修正。
8	・財務三表 ・財務三表 (例)	F33:Y33	—	= '運営権対価' !?32 = '運営権対価 (例)' !?32 ※「?」は、当該F33～Y33の各セルのカラム (列) 名 (F～Y) に対応。
9	・財務三表 ・財務三表 (例)	C64	—	資本金の増減
10	・財務三表 ・財務三表 (例)	E79:Y79	=IF('運営権対価'!?18="",0,'運営権対価'!?18) =IF('運営権対価 (例)'!?18="",0,'運営権対価 (例)'!?18) ※「?」は、当該E79～X79の各セルのカラム (列) 名 (E～X) に対応。	=IF(運営権対価!?34="",0,運営権対価!?34) =IF(運営権対価 (例)!?34="",0,運営権対価 (例)!?34) ※「?」は、当該E79～Y79の各セルのカラム (列) 名 (E～Y) に対応。
11	・財務三表 ・財務三表 (例)	E82	—	=E64

別紙 提案書2 収支計画案 新旧対照表

No.	シート名	セル	修正前	修正後																																						
12	・財務三表 ・財務三表 (例)	F82:Y82	—	F82=E82+F64 ※以降同様に、GからY列の各セルについて84行の「前期資本金」に、64行の当該期「資本金の増減」を加える関数を適用。																																						
13	・運営権対価 ・運営権対価 (例)		運営権支払額の記載に当たっては、「一括」、「前払金及び分割」又は「事業期間を通じた均等分割」の如何に関わらず、年度ごとに支払額を合算した値を計上すること。また、本表については、便宜上、当該支払い行為を行う予定年度の翌年度に支払額として計上すること。	運営権支払額の記載に当たっては、利息法に基づく現在価値を「運営権対価(支払額の割引現在価値)」に記載するとともに、0期に支払うことが予定されている額を「一括又は前払い金相当額」に記載すること。																																						
14	・運営権対価 ・運営権対価 (例)	A7	運営権対価評価額	運営権対価																																						
15	・運営権対価 ・運営権対価 (例)	A7:E13	<p>運営権対価評価額</p> <p>(単位:百万円)</p> <table border="1"> <tr> <td>運営権対価</td> <td></td> </tr> <tr> <td>評価額(運営権対価の現在価値額)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>割引率(長期(20年)国債利回り過年度平均)</td> <td>0.01607</td> </tr> </table>	運営権対価		評価額(運営権対価の現在価値額)		割引率(長期(20年)国債利回り過年度平均)	0.01607	<p>運営権対価</p> <p>(単位:百万円)</p> <table border="1"> <tr> <td>運営権対価(支払額の割引現在価値)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>一括又は前払金相当額</td> <td></td> </tr> <tr> <td>分割払い相当額</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>支払額(分割利息含む)</td> <td>0.00</td> </tr> <tr> <td>割引率(長期(20年)国債利回り過年度平均)</td> <td>0.01607</td> </tr> </table> <p>※A20:E24に表示されていた「運営権対価評価額」に係る情報を行7から13に挿入。 ※企業会計基準委員会「実務対応報告第35号」に則し、利息法の適用を前提とした内容に修正。各行の関数修正については、更新された公表資料のとおり。</p>	運営権対価(支払額の割引現在価値)		一括又は前払金相当額		分割払い相当額	0.00	支払額(分割利息含む)	0.00	割引率(長期(20年)国債利回り過年度平均)	0.01607																						
運営権対価																																										
評価額(運営権対価の現在価値額)																																										
割引率(長期(20年)国債利回り過年度平均)	0.01607																																									
運営権対価(支払額の割引現在価値)																																										
一括又は前払金相当額																																										
分割払い相当額	0.00																																									
支払額(分割利息含む)	0.00																																									
割引率(長期(20年)国債利回り過年度平均)	0.01607																																									
16	・運営権対価 ・運営権対価 (例)	A16	運営権	運営権償却																																						
17	・運営権対価 ・運営権対価 (例)	E17:E32	—	※0期の挿入																																						
18	・運営権対価 ・運営権対価 (例)	A24:Z32	<p>運営権未払金</p> <table border="1"> <tr> <td>期首残高</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>支払額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末残高</td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	期首残高			支払額			期末残高			<p>運営権対価支払</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th>令和4年度</th> <th>令和5年度</th> </tr> <tr> <th>第0期</th> <th>第1期</th> </tr> <tr> <td></td> <td>2023/3/31</td> <td>2024/3/31</td> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>期首支払残高(分割払い分利息込み)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運営権対価(一括又は前払金)支払額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>運営権対価(分割払い)支払額</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> 分割払い(元本)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td> 分割払い(利息)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>期末未払い残高(分割払い利息込み)</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>元本未払い残高</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>※企業会計基準委員会「実務対応報告第35号」に則し、利息法の適用を前提とした内容に修正。各行の関数修正については、更新された公表資料のとおり。 ※その他、表記名の変更、各期タイトル行の追記。</p>		令和4年度	令和5年度	第0期	第1期		2023/3/31	2024/3/31	期首支払残高(分割払い分利息込み)			運営権対価(一括又は前払金)支払額			運営権対価(分割払い)支払額			分割払い(元本)			分割払い(利息)			期末未払い残高(分割払い利息込み)			元本未払い残高		
期首残高																																										
支払額																																										
期末残高																																										
	令和4年度	令和5年度																																								
	第0期	第1期																																								
	2023/3/31	2024/3/31																																								
期首支払残高(分割払い分利息込み)																																										
運営権対価(一括又は前払金)支払額																																										
運営権対価(分割払い)支払額																																										
分割払い(元本)																																										
分割払い(利息)																																										
期末未払い残高(分割払い利息込み)																																										
元本未払い残高																																										

別紙 提案書2 収支計画案 新旧対照表

No.	シート名	セル	修正前	修正後
19	・各種計画支援費削減額 ・各種計画支援費削減額 (例)	B14	本予定価格は、提案額の妥当性を図るために設定した閾値であり、当該予定価格を超過する提案については、評価の対象としない。なお、本予定価格についても、市が便宜上設定したものであり、リスク評価を行うに当たっての価格変動基準となり得るものではない。	本予定価格は、市が想定する各期費用を明示したものであり、必ずしも各年度に示す価格を下回る提案額であることを求めるものではないが、事業期間計の合計を超過する提案については、評価の対象としない。なお、本予定価格についても、市が便宜上設定したものであり、リスク評価を行うに当たっての価格変動基準となり得るものではない。
20	・改築費削減額 ・改築費削減額 (例)	L11	363.00	368.00
21	・改築費削減額 ・改築費削減額 (例)	L19	319.00	323.00
22	・改築費削減額 ・改築費削減額 (例)	Y11	223.00	280.00
23	・改築費削減額 ・改築費削減額 (例)	Y19	193.00	244.00
24	・主要工事一覧 (機械・電気) (例)	Z33	15.00	25.00
25	・主要工事一覧 (機械・電気) (例)	Z47	38.00	75.00